



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 516 376
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA MUSIC AS
Forretningsadresse: c/o Christopher Collings
Sørengkaia 159
0194 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Chris Collings
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.11.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 07.08.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 476 211	10 925 517
Annen driftsinntekt		0	588 791
Sum inntekter		10 476 211	11 514 308
Kostnader			
Varekostnad		3 379 044	3 366 662
Lønnskostnad	1	1 021 649	953 694
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	410 123	642 872
Annen driftskostnad		4 000 838	4 219 765
Sum kostnader		8 811 654	9 182 993
Driftsresultat		1 664 557	2 331 315
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 995	2 348
Annen finansinntekt		2 495	68
Sum finansinntekter		9 490	2 416
Annen rentekostnad		243 024	166 712
Annen finanskostnad		28 988	47 725
Sum finanskostnader		272 012	214 437
Netto finans		-262 522	-212 021
Resultat før skattekostnad		1 402 035	2 119 294
Skattekostnad		309 910	473 322
Årsresultat		1 092 126	1 645 972
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		0	174 730
Annen egenkapital		1 092 126	1 471 242
Sum overføringer og disponeringer		1 092 126	1 645 972



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	5 345 600	5 089 701
Sum varige driftsmidler		5 345 600	5 089 701
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	2 482 580	2 069 940
Sum finansielle anleggsmidler		2 482 580	2 069 940
Sum anleggsmidler		7 828 180	7 159 641
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		221 745	49 310
Andre kortsiktige fordringer		56 862	115 496
Konsernfordringer		913 977	279 680
Sum fordringer		1 192 585	444 486
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		215 983	294 506
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		215 983	294 506
Sum omløpsmidler		1 408 568	738 992
SUM EIENDELER		9 236 748	7 898 633



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 660 639	3 568 514
Sum opptjent egenkapital		4 660 639	3 568 514
Sum egenkapital		4 690 639	3 598 514
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		335 950	170 914
Sum avsetninger for forpliktelser		335 950	170 914
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 025 257	1 966 667
Øvrig langsiktig gjeld	4	900 000	700 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 925 257	2 666 667
Sum langsiktig gjeld		3 261 207	2 837 581
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		593 849	469 028
Betalbar skatt		28 488	335 259
Skyldige offentlige avgifter		975	342
Kortsiktig konserngjeld	3	529 026	224 013
Annen kortsiktig gjeld		132 564	433 897
Sum kortsiktig gjeld		1 284 902	1 462 538
Sum gjeld		4 546 109	4 300 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 236 748	7 898 633



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 755875

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 516 376
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VILLA MUSIC AS
Forretningsadresse: c/o Christopher Collings
Sørengkaia 159
0194 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Chris Collings
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.11.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 12.11.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 925 516 376
VILLA MUSIC AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 476 211	10 925 517
Annen driftsinntekt		0	588 791
Sum inntekter		10 476 211	11 514 308
Kostnader			
Varekostnad		3 379 044	3 366 662
Lønnskostnad	1	1 021 649	953 694
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	410 123	642 872
Annen driftskostnad		4 000 838	4 219 765
Sum kostnader		8 811 654	9 182 993
Driftsresultat		1 664 557	2 331 315
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 995	2 348
Annen finansinntekt		2 495	68
Sum finansinntekter		9 490	2 416
Annen rentekostnad		243 024	166 712
Annen finanskostnad		28 988	47 725
Sum finanskostnader		272 012	214 437
Netto finans		-262 522	-212 021
Resultat før skattekostnad		1 402 035	2 119 294
Skattekostnad		309 910	473 322
Årsresultat		1 092 126	1 645 972
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		0	174 730
Annen egenkapital		1 092 126	1 471 242
Sum overføringer og disponeringer		1 092 126	1 645 972



Organisasjonsnr: 925 516 376
VILLA MUSIC AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	5 345 600	5 089 701
Sum varige driftsmidler		5 345 600	5 089 701

Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 3		2 482 580	2 069 940
Sum finansielle anleggsmidler		2 482 580	2 069 940

Sum anleggsmidler		7 828 180	7 159 641
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler Varer

Fordringer			
Kundefordringer		221 745	49 310
Andre kortsiktige fordringer		56 862	115 496
Konsernfordringer		913 977	279 680
Sum fordringer		1 192 585	444 486

Investeringer			
Sum investeringer		0	0

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		215 983	294 506
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		215 983	294 506

Sum omløpsmidler		1 408 568	738 992
------------------	--	-----------	---------

SUM EIENDELER		9 236 748	7 898 633
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000



Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	4 660 639	3 568 514
Sum opptjent egenkapital	4 660 639	3 568 514
Sum egenkapital	4 690 639	3 598 514
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	335 950	170 914
Sum avsetninger for forpliktelser	335 950	170 914
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	2 025 257	1 966 667
Øvrig langsiktig gjeld	900 000	700 000
Sum annen langsiktig gjeld	2 925 257	2 666 667
Sum langsiktig gjeld	3 261 207	2 837 581
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	593 849	469 028
Betalbar skatt	28 488	335 259
Skyldige offentlige avgifter	975	342
Kortsiktig konserngjeld	529 026	224 013
Annen kortsiktig gjeld	132 564	433 897
Sum kortsiktig gjeld	1 284 902	1 462 538
Sum gjeld	4 546 109	4 300 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 236 748	7 898 633



Organisasjonsnr: 925 516 376
VILLA MUSIC AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	42991.00	26173.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6062.00	3690.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	972597.00	923831.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1021649.00	953694.00

Mer om årsverk og lønn

Det er kostnadsført kr 806 697 i innleie av tjenester.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5836763.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	666022.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	6502785.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1157185.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	5345600.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	410122.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp



Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	913977.00	0.00

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	900000.00	900000.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	529026.00	224013.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note



Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/års møtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
2025257.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
5345600.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Til generalforsamlingen i
Villa Music AS

Godkjent revisjonsselskap
Revisornummer 991 096 957 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening

Postadresse: Postboks 1018, 1803 Askim

Besøksadresser:
Vangsveien 10, 1814 Askim
Akersgata 41, 0158 Oslo
Nygaardsgata 39, 1607 Fredrikstad

Tlf: +47 91 800 500
post@revision.no
www.revision.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Villa Music AS som viser et overskudd på kr. 1 092 162. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.





Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Askim, 7. november 2024
AS Revision

(elektronisk signert)
Jon Inge Solberg
Statsautorisert revisor



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Solberg, Jon Inge

Statsautorisert revisor

På vegne av: AS Revision

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-350703

IP: 194.19.xxx.xxx

2024-11-07 08:39:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JIM1NU-AKOOO-0M0ZU-HPWLP-UWENB-CSFSE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



VILLA MUSIC AS
925 516 376

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 476 211	10 925 517
Annen driftsinntekt		0	588 791
Sum driftsinntekter		10 476 211	11 514 308
Driftskostnader			
Varekostnad		-3 379 044	-3 366 662
Lønnskostnad	1	-1 021 649	-953 694
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-410 123	-642 872
Annen driftskostnad		-4 000 838	-4 219 765
Sum driftskostnader		-8 811 654	-9 182 993
Driftsresultat		1 664 557	2 331 315
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 995	2 348
Annen finansinntekt		2 495	68
Sum finansinntekter		9 490	2 416
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-243 024	-166 712
Annen finanskostnad		-28 988	-47 725
Sum finanskostnader		-272 012	-214 437
Netto finans		-262 522	-212 021
Resultat før skattekostnad		1 402 035	2 119 294
Skattekostnad		-309 910	-473 322
Årsresultat		1 092 126	1 645 972
Overføringer			
Avgitt konsernbidrag		0	174 730
Annen egenkapital		1 092 126	1 471 242
Sum overføringer		1 092 126	1 645 972



VILLA MUSIC AS
925 516 376

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	5 345 600	5 089 701
Sum varige driftsmidler		5 345 600	5 089 701
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	2 482 580	2 069 940
Sum finansielle anleggsmidler		2 482 580	2 069 940
Sum anleggsmidler		7 828 180	7 159 641
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		221 745	49 310
Kortsiktige konsernfordringer		913 977	279 680
Andre kortsiktige fordringer		56 862	115 496
Sum fordringer		1 192 585	444 486
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		215 983	294 506
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		215 983	294 506
Sum omløpsmidler		1 408 568	738 992
SUM EIENDELER		9 236 748	7 898 633



VILLA MUSIC AS
925 516 376

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 660 639	3 568 514
Sum opptjent egenkapital		4 660 639	3 568 514
Sum egenkapital		4 690 639	3 598 514
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		335 950	170 914
Sum avsetning for forpliktelser		335 950	170 914
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 025 257	1 966 667
Øvrig langsiktig gjeld	4	900 000	700 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 925 257	2 666 667
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		593 849	469 028
Betalbar skatt		28 488	335 259
Skyldige offentlige avgifter		975	342
Kortsiktig konserngjeld	3	529 026	224 013
Annen kortsiktig gjeld		132 564	433 897
Sum kortsiktig gjeld		1 284 902	1 462 538
Sum gjeld		4 546 109	4 300 119
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 236 748	7 898 633

Oslo, 01.11.2024

Chris Collings
styrets leder / daglig leder

Jonas Thomassen
styremedlem

Vidar André Grødset Mohaugen
styremedlem



VILLA MUSIC AS
925 516 376

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Videre drift

Selskapet har fram til sommeren 2024 eid flere busser som er for utleie. I løpet av kommende høst og vinter vil eiendeler og aktivitet knyttet til utleie av busser bli flyttet til det heleide datterselskapet Nightliner AS.



VILLA MUSIC AS
925 516 376

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	42 991	26 173
Arbeidsgiveravgift	6 062	3 690
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	972 597	923 831
Sum	1 021 649	953 694

Mer om årsverk og lønn

Det er kostnadsført kr 806 697 i innleie av tjenester.

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	5 836 763
Tilgang i året	666 022
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	6 502 785
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 157 185
Balanseført verdi per 31.12.	5 345 600
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	410 122

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	913 977	0

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	900 000	900 000

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	529 026	224 013

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 025 257
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	5 345 600
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0